

II. BÖLGE ANKARA OPTİSYEN - GÖZLÜKÇÜLER ODASI
YÖNETİM KURULU 12.12.2023-14.08.2023 DÖNEMİ DENETLEME KURULU
RAPORUDUR

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası'nın mevzuat hükümleri gereğince denetimleri kurulumuzca yapılarak genel kurula sunulması kararlaştırılmıştır.

Organların Denetlenmesi:

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası karar defteri incelendiğinde yönetim kurulunun her ay en az 2 kez toplanması gerekliliğinin yerine getirildiği tespit edilmiştir. Toplantılarda alınan kararlara uyulduğu gözlemlenmiştir.

Defter, Belgeler ve İşleyiş:

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası üye kayıt portalı üzerinde yapılan incelemeye göre son denetleme tarihinden sonra, 14.08.2023 tarihi itibarıyla **taahhütname ile alınan yeni kayıt sayısı 113, nakil giden üye sayısı 6, nakil gelen üye sayısı 3, talep üzerine silinen üye sayısı 22, pasif üyelikten aktif üyeliğe geçirilen üyelik sayısı 7; toplam aktif üye sayısının 980** olduğu görülmüştür.

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası'na gelen/giden evrak kayıt defterlerinin evrakın kendisiyle uyumlu olduğu ve düzenli tutulduğu görülmüştür. Oda adına gönderilen yazı ve evrakın yönetim kurulunca ilk toplantıda değerlendirilip gereğinin yapıldığı görülmüştür.

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası muhasebe kayıtları, fatura, makbuz, banka defterleri titizlikle incelenmiş usule uygun olmayan bir harcama bulunmamıştır.

Hesaplar ve Mali Durum:

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası hesapları incelendiğinde; aidat toplama yetkisinin iptalinin hala devam etmesi nedeniyle, gelir yoksunluğu üzerine, yapılan harcamaların zorunlu giderlerle sınırlılığının devam ettiği ve evrakların düzenli ve usule uygun olduğu kararına varılmıştır.

İş bu rapor 14.08.2023 tarihinde Denetleme Kurulu Başkanı **Fatih Saatçioğlu**, Denetleme Kurulu Üyeleri **Mustafa Kılınç** ve **Burak Çam** tarafından imza edilmiştir.


FATİH SAATÇIOĞLU


Mustafa Kılınç


Burak Çam

II. BÖLGE ANKARA OPTİSYEN-GÖZLÜKÇÜLER ODASI
İÇ DENETİM RAPORU

1) Aktif Üye Sayısı:	980
2) Denetlenen Dönemde Olmayan Kayıt Yaptıran Üye Sayısı:	113
3) Denetlenen Dönemde Kaydı Silinen Üye Sayısı:	22
4) Denetlenen Dönemde Nakli Gelen Üye Sayısı:	3
5) Denetlenen Dönem : 12.12.2022-14.08.2023	

II. BÖLÜM
ORGANLAR

Denetim Kurulu Üyeleri	Başkan : Fatih SAATÇİOĞLU	<input type="checkbox"/> HAYIR
	Üye : Mustafa KILINÇ	<input type="checkbox"/> DEĞERLENDİRME
	Üye : Burak ÇAM	<input type="checkbox"/> HAYIR
1) Yönetim Kurulu toplantıları en az yapılmış mıdır?		<input type="checkbox"/> EYETLİ
		<input type="checkbox"/> HAYIR
2) Yönetim Kurulu toplantılarında toplantı ve karar gerekliliklerine uyulmuş mudur?		<input type="checkbox"/> EYETLİ
		<input type="checkbox"/> HAYIR

Raporun
Düzenlenme Tarihi :14.08.2023

III. BÖLÜM
DEFTER, BELGELER VE İŞLEYİŞ

1) Tutulması zorunlu olan defter, belge, beyanname, makhuz ve fişler usule uygun tutulmakta ve kullanılmakta mıdır?	<input type="checkbox"/> EYETLİ	<input type="checkbox"/> HAYIR
	<input type="checkbox"/> GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME	
2) Muhasebe kayıtlarında yer alan tabiiyat ve ödemeler mevzuatı açısından geçerli ve kanıtlayıcı bir belgeye dayanmakta mıdır?	<input type="checkbox"/> EYETLİ	<input type="checkbox"/> HAYIR
	<input type="checkbox"/> GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME	
3) Muhasebeye ilişkin tutulmakta olan defterlerdeki kayıtlar, ilgili yönetmelikte öngörülen süreye, kayıt düzen ve usulüne uygun tutulmakta mıdır?	<input type="checkbox"/> EYETLİ	<input type="checkbox"/> HAYIR
	<input type="checkbox"/> GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME	

I. BÖLÜM ÜYELİK İŞLEMLERİ

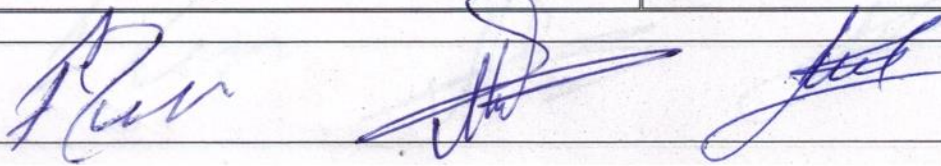
1) Aktif Üye Sayısı	980
2) Denetlenen Dönemde Odaya Kayıt Yaptıran Üye Sayısı	113
3) Denetlenen Dönemde Kaydı Silinen Üye Sayısı	22
4) Denetlenen Dönemde Nakil Gelen Üye Sayısı	3
5) Denetlenen Dönemde Nakil Giden Üye Sayısı	6

II. BÖLÜM ORGANLAR

1) Yönetim Kurulu toplantıları en az ayda bir kez yapılmış mıdır?	EVET (X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
2) Yönetim Kurulu toplantılarında toplantı ve karar gerekliliklerine uyulmuş mudur?	EVET (X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	

III. BÖLÜM DEFTER, BELGELER VE İŞLEYİŞ

1) Tutulması zorunlu olan defter, belge, beyanname, makbuz ve fişler usule uygun tutulmakta ve kullanılmakta mıdır?	EVET (X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
2) Muhasebe kayıtlarında yer alan tahsilat ve ödemeler mevzuat açısından geçerli ve kanıtlayıcı bir belgeye dayanmakta mıdır?	EVET (X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
3) Muhasebeye ilişkin tutulmakta olan defterlerdeki kayıtlar, ilgili yönetmelikte öngörülen süreye, kayıt düzen ve usulüne uygun tutulmakta mıdır?	EVET (X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	



4) Bankalardan aylık ekstre alınmak suretiyle hesap mutabakatı her ay sonunda yapılmakta mıdır?	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
5) Oda adına gönderilen yazılar yönetim kurulunca değerlendirilmiş midir?	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	

IV. BÖLÜM
HESAPLAR VE MALİ DURUM

1) Kayıtlara Göre Oda'da Olması Gereken Basılı (Matbu) Evrak mevcut mudur?	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
2) Oda tarafından tahsil edilen her türlü gelir, odanın banka hesabına yatırılmakta mıdır?	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
3) Kabul edilen bütçe ile gerçekleşen bilanço kalemleri uyumlu mudur?	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
Tarih: 14.09.2023		
	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR







4) Oda'nın alacaklarının hangi işlemlerden kaynaklandığı, alacakların takibi ve tahsili konusunda yönetim kurulunca gerekli gayret ve titizlik gösterilmiş midir?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
5) Üyelerden yapılan tahsilatlar kayıtlara eksiksiz intikal ettirilmiş midir?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
6) Yasal mali yükümlülükler tam ve zamanında yerine getirilmiş midir?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
7) Yıllık aidatların zamanında tahsil edilmesine ilişkin Kanunda öngörülen usul ve esaslara riayet edilmekte midir?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
	<input checked="" type="checkbox"/> EVET (X)	<input type="checkbox"/> HAYIR
8) Oda'nın maddi durumu hakkında genel değerlendirme:		

Tarih: 14.08.2023

NOT 1: Rapora varsa diğer görüş ve öneriler eklenebilir.

NOT 2: Denetimler, denetim kurulu üyeleri tarafından birlikte veya konu itibariyle ve işbölümü içerisinde tek olarak yapılabilir. Ancak, denetim sonucunda düzenlenen raporlar, kurul olarak karara bağlanır. Kararlara muhalif kalarak, muhalefet şerhi yazmak isteyen üyelerin şerhleri karara yazılır veya yazılı olarak verilen muhalefet şerhleri karara eklenir.

